



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 809 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY SERVICEBÅT AS
Forretningsadresse: Ormsøyveien 42
8850 HERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bente Helen Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 25.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 721 379	30 471 752
Annen driftsinntekt			363 075
Sum inntekter		34 721 379	30 834 827
Kostnader			
Varekostnad		2 598 193	3 040 392
Lønnskostnad	1	13 126 819	13 216 123
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 943 857	1 291 530
Annen driftskostnad	1, 3	10 235 467	10 639 433
Sum kostnader		27 904 336	28 187 478
Driftsresultat		6 817 042	2 647 349
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		183 799	63 401
Annen finansinntekt		3 780	947 663
Sum finansinntekter		187 579	1 011 063
Annen rentekostnad		1 054 010	841 239
Annen finanskostnad			3 221
Sum finanskostnader		1 054 010	844 460
Netto finans		-866 431	166 603
Ordinært resultat før skattekostnad		5 950 611	2 813 952
Skattekostnad på resultat	4	1 311 572	419 292
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 639 039	2 394 660
Årsresultat	5	4 639 039	2 394 660
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 639 039	2 394 660
Totalresultat		4 639 039	2 394 660



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 000 000	
Avsatt til annen egenkapital		1 639 039	2 394 660
Sum overføringer og disponeringer	5	4 639 039	2 394 660



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		142 410	149 510
Maskiner og anlegg		6 800 800	7 964 100
Skip og flytende installasjoner		10 089 300	10 224 800
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		498 580	641 580
Sum varige driftsmidler	2, 6	17 531 090	18 979 990
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	750 596	750 596
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	290 287	290 287
Investeringer i aksjer og andeler	7	682 500	682 500
Andre langsiktige fordringer		2 822 299	3 327 295
Sum finansielle anleggsmidler		4 545 682	5 050 678
Sum anleggsmidler		22 076 772	24 030 668
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 111 991	1 766 719
Andre kortsiktige fordringer		1 104 113	
Sum fordringer		4 216 104	1 766 719
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7		
Markedsbaserte obligasjoner	7		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	7		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	9 828 939	7 062 404
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 828 939	7 062 404
Sum omløpsmidler		14 045 043	8 829 122
SUM EIENDELER		36 121 815	32 859 790

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital		987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		8 287 266	6 648 227
Sum opptjent egenkapital		8 287 266	6 648 227

Sum egenkapital	5	15 304 519	13 665 480
------------------------	---	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	1 376 430	1 309 611
Sum avsetninger for forpliktelser		1 376 430	1 309 611

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	12 372 437	15 764 402
Sum annen langsiktig gjeld		12 372 437	15 764 402

Sum langsiktig gjeld		13 748 867	17 074 013
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		1 737 037	582 988
Betalbar skatt	4	1 244 753	
Skyldig offentlige avgifter	8	2 074 211	1 128 332



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Utbytte		1 500 000	
Annen kortsiktig gjeld		512 427	408 977
Sum kortsiktig gjeld		7 068 429	2 120 298
Sum gjeld		20 817 296	19 194 311
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 121 815	32 859 790
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 344442

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 809 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERØY SERVICEBÅT AS
Forretningsadresse: Ormsøyveien 42
8850 HERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bente Helen Sund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 08.04.2024



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 721 379	30 471 752
Annen driftsinntekt			363 075
Sum inntekter		34 721 379	30 834 827
Kostnader			
Varekostnad		2 598 193	3 040 392
Lønnskostnad	1	13 126 819	13 216 123
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 943 857	1 291 530
Annen driftskostnad	1, 3	10 235 467	10 639 433
Sum kostnader		27 904 336	28 187 478
Driftsresultat		6 817 042	2 647 349
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		183 799	63 401
Annen finansinntekt		3 780	947 663
Sum finansinntekter		187 579	1 011 063
Annen rentekostnad		1 054 010	841 239
Annen finanskostnad			3 221
Sum finanskostnader		1 054 010	844 460
Netto finans		-866 431	166 603
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	5 950 611	2 813 952
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 311 572	419 292
Årsresultat	5	4 639 039	2 394 660
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 639 039	2 394 660
Totalresultat		4 639 039	2 394 660
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 000 000	
Avsatt til annen egenkapital		1 639 039	2 394 660
Sum overføringer og disponeringer	5	4 639 039	2 394 660





Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom		142 410	149 510
Maskiner og anlegg		6 800 800	7 964 100
Skip og flytende			
installasjoner		10 089 300	10 224 800
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr		498 580	641 580
Sum varige driftsmidler	2, 6	17 531 090	18 979 990
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme			
konsern	3	750 596	750 596
Lån til tilknyttet			
selskap og felles			
kontrollert virksomhet	3	290 287	290 287
Investeringer i aksjer og			
andeler	7	682 500	682 500
Andre langsiktige			
fordringer		2 822 299	3 327 295
Sum finansielle		4 545 682	5 050 678
anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		22 076 772	24 030 668
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 111 991	1 766 719
Andre kortsiktige			
fordringer		1 104 113	
Sum fordringer		4 216 104	1 766 719
Investeringer			
Aksjer og andeler i			
foretak i samme konsern	7		
Markedsbaserte aksjer	7		
Markedsbaserte obligasjoner	7		
Andre markedsbaserte			
finansielle instrumenter	7		
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			



Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	9 828 939	7 062 404
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 828 939	7 062 404
Sum omløpsmidler		14 045 043	8 829 122
SUM EIENDELER		36 121 815	32 859 790
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	510 000	510 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital		987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 287 266	6 648 227
Sum opptjent egenkapital		8 287 266	6 648 227
Sum egenkapital	5	15 304 519	13 665 480
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 376 430	1 309 611
Sum avsetninger for forpliktelser		1 376 430	1 309 611
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	12 372 437	15 764 402
Sum annen langsiktig gjeld		12 372 437	15 764 402
Sum langsiktig gjeld		13 748 867	17 074 013
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 737 037	582 988
Betalbar skatt	4	1 244 753	
Skyldig offentlige avgifter	8	2 074 211	1 128 332
Utbytte		1 500 000	
Annen kortsiktig gjeld		512 427	408 977
Sum kortsiktig gjeld		7 068 429	2 120 298
Sum gjeld		20 817 296	19 194 311
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 121 815	32 859 790
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Organisasjonsnr: 919 809 132
HERØY SERVICEBÅT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
14.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Herøy Servicebåt AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Herøy Servicebåt AS som viser et overskudd på kr 4 639 039. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mo i Rana, 21. mars 2024
Helgeland Revisjon AS

Geir Voldsund
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023

Herøy Servicebåt AS

919 809 132



RESULTATREGNSKAP

HERØY SERVICEBÅT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		34 721 379	30 471 752
Annen driftsinntekt		0	363 075
Sum driftsinntekter		34 721 379	30 834 827
Varekostnad		2 598 193	3 040 392
Lønnskostnad	1	13 126 819	13 216 123
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 943 857	1 291 530
Annen driftskostnad	1, 3	10 235 467	10 639 433
Sum driftskostnader		27 904 336	28 187 478
Driftsresultat		6 817 042	2 647 349
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		183 799	63 401
Annen finansinntekt		3 780	947 663
Annen rentekostnad		1 054 010	841 239
Annen finanskostnad		0	3 221
Resultat av finansposter		-866 431	166 603
Resultat før skattekostnad		5 950 611	2 813 952
Skattekostnad på resultat	4	1 311 572	419 292
Resultat		4 639 039	2 394 660
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	4 639 039	2 394 660
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		1 500 000	0
Tilleggsutbytte		1 500 000	0
Avsatt til annen egenkapital		1 639 039	2 394 660
Sum overføringer	5	4 639 039	2 394 660



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		142 410	149 510
Maskiner og anlegg		6 800 800	7 964 100
Skip og flytende installasjoner		10 089 300	10 224 800
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		498 580	641 580
Sum varige driftsmidler	2, 6	17 531 090	18 979 990
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	3	750 596	750 596
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	290 287	290 287
Investeringer i aksjer og andeler	7	682 500	682 500
Andre langsiktige fordringer		2 822 299	3 327 295
Sum finansielle anleggsmidler		4 545 682	5 050 678
Sum anleggsmidler		22 076 772	24 030 668
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	3 111 991	1 766 719
Andre kortsiktige fordringer		1 104 113	0
Sum fordringer		4 216 104	1 766 719
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	9 828 939	7 062 404
Sum omløpsmidler		14 045 043	8 829 122
Sum eiendeler		36 121 815	32 859 790



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	510 000	510 000
Overkurs		5 520 000	5 520 000
Annen innskutt egenkapital		987 252	987 252
Sum innskutt egenkapital		7 017 252	7 017 252
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		8 287 266	6 648 227
Sum opptjent egenkapital		8 287 266	6 648 227
Sum egenkapital	5	15 304 519	13 665 480
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	4	1 376 430	1 309 611
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	12 372 437	15 764 402
Sum annen langsiktig gjeld		12 372 437	15 764 402
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 737 037	582 988
Betalbar skatt	4	1 244 753	0
Skyldig offentlige avgifter	8	2 074 211	1 128 332
Utbytte		1 500 000	0
Annen kortsiktig gjeld		512 427	408 977
Sum kortsiktig gjeld		7 068 429	2 120 298
Sum gjeld		20 817 296	19 194 311
Sum egenkapital og gjeld		36 121 815	32 859 790



BALANSE

HERØY SERVICEBÅT AS

Herøy, 08.03.2024

Styret i Herøy Servicebåt AS

Jøran Olsen
styreleder

Espen Lamo Olsen
styremedlem

Mona Lisa Berg Lamo
styremedlem

Bente Helen Sund
styremedlem/daglig leder



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	10 871 412	11 194 530
Arbeidsgiveravgift	644 676	621 913
Pensjonskostnader *)	936 627	815 657
Andre ytelser	674 104	584 024
Sum	13 126 819	13 216 123

Selskapet har i 2023 sysselsatt 14 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Daglig leder er også medlem av styret. Daglig leders ytelser er ikke medtatt i ytelser til styret. Styrets ytelser er godtgjørelse for ordinært arbeid i selskapet.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	165 425	9 902 645	1 019 242
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			
= Anskaffelseskost 31.12.23	165 425	9 902 645	1 019 242
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	23 015	3 320 945	555 042
= Bokført verdi 31.12.23	142 410	6 581 700	464 200
Årets ordinære avskrivninger	7 100	1 132 800	153 900
Økonomisk levetid	10 år	2-15 år	1-10 år

	Skip m/utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	11 390 461	22 477 773
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	494 957	494 957
= Anskaffelseskost 31.12.23	11 885 418	22 972 730
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 542 618	5 441 620
= Bokført verdi 31.12.23	10 342 800	17 531 110
Årets ordinære avskrivninger	650 057	1 943 857
Økonomisk levetid	3-30 år	

Note 3 Mellomværende med eierselskap

	2023	2022
Fordringer		
Rabben Maritime AS	750 596	750 596
Steinbakken Maritime AS	290 287	290 287
Sum	1 040 883	1 040 883

Mellomværende med Rabben Maritime AS og Steinbakken Maritime AS er ikke renteberegnet.

Selskapet har avtale med Steinbakken Maritime AS om leie av land-base. Leiebeløpet for 2023 utgjorde kr 450 000



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 244 753	0
Endring i utsatt skatt	66 819	419 292
Skattekostnad ordinært resultat	1 311 572	419 292
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	5 950 611	2 813 952
Permanente forskjeller	11 080	-908 083
Endring i midlertidige forskjeller	-272 701	-1 667 586
Anvendelse av fremførbart underskudd	-31 024	-238 283
Skattepliktig inntekt	5 657 967	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 244 753	0
Sum betalbar skatt i balansen	1 244 753	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	6 169 031	5 874 462	-294 569
Gevinst – og tapskonto	87 470	109 337	21 867
Sum	6 256 500	5 983 799	-272 701
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-31 024	-31 024
Grunnlag for utsatt skatt	6 256 500	5 952 775	-303 725
Utsatt skatt (22 %)	1 376 430	1 309 611	-66 820

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2022	510 000	5 520 000	987 252	6 648 227	13 665 480
Pr. 01.01.2023	510 000	5 520 000	987 252	6 648 227	13 665 480
Årets overskudd				4 639 039	4 639 039
Avsatt utbytte				-1 500 000	-1 500 000
Tilleggsutbytte				-1 500 000	-1 500 000
Pr. 31.12.2023	510 000	5 520 000	987 252	8 287 266	15 304 519

Side 8



HERØY SERVICEBÅT AS 919 809 132

Note 6 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	12 372 437	15 764 402
Sum	12 372 437	15 764 402

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Grunnarealer	142 410	149 510
Skip	10 089 300	10 224 800
Maskiner mv	6 800 800	7 964 100
Driftsløsøre	498 580	641 580
Kundefordringer	3 111 991	1 766 719
Sum	20 643 081	20 746 709

Note 7 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balansført verdi
Anleggsmidler			
Hydro Fish Care AS	9,5 %	682 500	682 500
Sum		682 500	682 500

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 580 626. Trukket, men ikke forfalt skattetrekk pr 31.12.2023 er på kr 580 537.

Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HERØY SERVICEBÅT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	17,0	510 000
Sum	30 000		510 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Rabben Maritime AS	18 000	60,0	60,0
Steinbakken Maritime AS	12 000	40,0	40,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0

Side 9



HERØY SERVICEBÅT AS

919 809 132

Rabben Maritime AS eies av styremedlemmene Jøran Olsen og Mona Lisa B. Lamo. Steinbakken Maritime AS eies av styemedlem Espen Lamo Olsen.